

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 19 Giełdowa 20 75-552 Koszalin | Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019 | Adresat Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin |
| Numer identyfikacyjny REGON 32094572100000 | | |

| Aktywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe | 1 287 195,76 | 1 230 125,19 | A. Fundusze | 1 179 903,07 | 1 102 189,90 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 2 712 964,49 | 2 779 270,16 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 1 287 195,76 | 1 230 125,19 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -1 533 061,42 | -1 677 080,26 |
| 1. Środki trwałe | 1 287 195,76 | 1 230 125,19 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 193 317,83 | 193 317,83 | 2. Strata netto (-) | -1 533 061,42 | -1 677 080,26 |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 070 864,48 | 1 018 028,85 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 23 013,45 | 18 778,51 | B. Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki transportu | 0,00 | 0,00 | C. Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 121 074,46 | 144 007,94 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | I. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 121 074,46 | 144 007,94 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 5 481,90 | 3 487,59 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 6 168,00 | 11 690,00 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 39 665,57 | 52 087,12 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 68 544,67 | 76 742,83 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 1 214,32 | 0,40 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 13 781,77 | 16 072,65 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 231,38 | 73,05 | 8. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| 1. Materiały | 231,38 | 73,05 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | 8.2. Inne Fundusze | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | III. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 13 550,39 | 15 999,60 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | | |

| Aktywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
| 2. Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 13 550,39 | 15 999,60 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |
| 5. Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 | | | |
| 6. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| Suma aktywów | 1 300 977,53 | 1 246 197,84 | Suma pasywów | 1 300 977,53 | 1 246 197,84 |

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

Milica
mgr *Milica Wieloch*
Główny księgowy

3.1.03.2020

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sabłara
Kierownik jednostki

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 19 Giełdowa 20 75-552 Koszalin | Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy | Adresat Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin |
| Numer identyfikacyjny REGON 32094572100000 | | |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 180 328,70 | 180 811,94 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | 0,00 |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 180 328,70 | 180 811,94 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 1 713 395,23 | 1 860 526,27 |
| I. Amortyzacja | 56 545,57 | 57 070,57 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 253 641,89 | 271 895,80 |
| III. Usługi obce | 43 341,39 | 51 234,90 |
| IV. Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 1 077 205,32 | 1 183 684,51 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 281 185,35 | 296 443,68 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 1 475,71 | 196,81 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 0,00 |
| X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | -1 533 066,53 | -1 679 714,33 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 | 2 787,99 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 0,00 | 2 787,99 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 153,92 |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 0,00 |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 153,92 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -1 533 066,53 | -1 677 080,26 |
| G. Przychody finansowe | 5,11 | 0,00 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 5,11 | 0,00 |
| III. Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| II. Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -1 533 061,42 | -1 677 080,26 |
| J. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -1 533 061,42 | -1 677 080,26 |

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości
Nico
mgr Emilia Wieloch
Główny księgowy

31.03.2020

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Dapięha

Kierownik jednostki

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 19 Giełdowa 20 75-552 Koszalin | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 | Adresat Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin |
| Numer identyfikacyjny REGON 32094572100000 | | |

| Treść | Stan na koniec | Stan na koniec |
|--|-------------------|----------------|
| | roku poprzedniego | roku bieżącego |
| 0 | 1 | 2 |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 2 558 751,65 | 2 712 964,49 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 1 695 162,83 | 1 780 403,63 |
| 1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 1 680 162,83 | 1 780 403,63 |
| 1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| 1. 4. Środki na inwestycje | 15 000,00 | 0,00 |
| 1. 5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 1. 6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 1. 7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1. 8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| 1. 9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | 0,00 | 0,00 |
| 1. 10. Inne zwiększenia | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 1 540 949,99 | 1 714 097,96 |
| 2. 1. Strata za rok ubiegły | 1 345 542,41 | 1 533 061,42 |
| 2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe | 180 407,58 | 181 036,54 |
| 2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 2. 4. Dotacje i środki na inwestycje | 15 000,00 | 0,00 |
| 2. 5. Aktualizacja środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 2. 6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 |
| 2. 7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 2. 8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| 2. 9. Inne zmniejszenia | 0,00 | 0,00 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 2 712 964,49 | 2 779 270,16 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -1 533 061,42 | -1 677 080,26 |
| 1. zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 2. strata netto (-) | -1 533 061,42 | -1 677 080,26 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+, -III) | 1 179 903,07 | 1 102 189,90 |

z up. Głównego Księgowego
Specjalista ds. księgowości
Emilia Wicloch
.....
(główny księgowy)

3.1.03.2020
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Agata Sapiaha
.....
(kierownik jednostki)

Koszalin, dn. 31.03.2020

(pieczęć nagłówkowa jednostki)

Informacja dodatkowa

wg Załącznika nr 12 do Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont (...) z dn. 13 września 2017 roku.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1.

1.1. nazwę jednostki - Przedszkole nr 19

1.2. siedzibę jednostki - ul. Giełdowa 20, 75-552 Koszalin

1.3. adres jednostki - ul. Giełdowa 20, 75-552 Koszalin

1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki - Przedszkole jest jednostką organizacyjną gminy realizującą cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie a w szczególności podstawie programowej wychowania przedszkolnego.

2. okres objęty sprawozdaniem – 01 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019

3. sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne TAK/NIE (niepotrzebne skreślić)

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:

1. Środki trwałe otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.
2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową do 1 000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia wynosi od 150 zł jednostka jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej.
3. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej powyżej 1 000 zł a poniżej 10 000 zł, a także-bez względu na górną granicę tej wartości- środki dydaktyczne oraz meble i dywany jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

4. Składniki majątku o wartości początkowej od 10 000 zł jednostka zalicza do podstawowych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych.
5. Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo wartościową wycenia się w cenach zakupu, stosując metodę „ pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO).
6. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie , że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej przedszkola oraz wysokość wyniku finansowego.
7. Rezerwy w jednostce nie występują .

5. inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

1.

1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa - stan na początek okresu | Zwiększenia | | | | | Zmniejszenia | | | | | | Wartość końcowa - stan na koniec okresu | |
|-----------|---|--|----------------|------------------------------------|--|----------------|-------------------|----------------|----------------|------------------------------------|---|----------------|--------------------|---|-----------------|
| | | | Nabycie | Przemieszczenia w ramach jednostki | Przyjęcie w ramach jednostek Gminy Miasto Koszalin | Inne | razem zwiększenia | zbycie | likwidacja | Przemieszczenia w ramach jednostki | Przekazane w ramach jednostek Gminy Miasto Koszalin | inne | razem zmniejszenia | | |
| 1.1. | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł |
| I. | Razem wartości niematerialne i prawne | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2.1. | Grunty | 193 317,83 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 193 317,83 zł |
| 2.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 230 731,26 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 2 230 731,26 zł |
| 2.3. | Środki Transportu | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2.4. | Inne środki trwałe | 91 342,87 zł | 11 386,93 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 11 386,93 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 102 729,80 zł |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|--|------------------------|---------------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------------|
| 2. | Razem środki trwałe | 2 515 391,96 zł | 11 386,93 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 11 386,93 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 2 526 778,89 zł |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4) | 2 515 391,96 zł | 11 386,93 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 11 386,93 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 2 526 778,89 zł |

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość netto na początku roku | Umorzenie - stan na początek okresu | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Umorzenie - stan na koniec okresu | Wartość netto na koniec roku | |
|-----------|---|--------------------------------|-------------------------------------|--|----------------|------------------|-------------------|------------------------------|-------------------------------------|----------------|--------------------|-----------------------------------|------------------------------|----------------|
| | | | | amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy | aktualizacja | inne zwiększenia | razem zwiększenia | dotyczące zbytych składników | dotyczące zlikwidowanych składników | inne | razem zmniejszenia | | | |
| 1.1. | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | 0,00 | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł |
| I. | Razem wartości niematerialne i prawne | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2.1. | Grunty | 193 317,83 | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 193 317,83 zł |
| 2.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------|---|------------------------|------------------------|---------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------------|------------------------|
| 2.3. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 070 864,48 | 1 159 866,78 zł | 52 835,63 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 52 835,63 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 1 212 702,41 zł | 1 018 028,85 zł |
| 2.4. | Środki transportu | 0,00 | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2.5. | Inne środki trwałe | 23 013,45 | 68 329,42 zł | 15 621,87 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 15 621,87 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 83 951,29 zł | 18 778,51 zł |
| 2. | Razem środki trwałe | 1 287 195,76 zł | 1 228 196,20 zł | 68 457,50 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 68 457,50 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 1 296 653,70 zł | 1 230 125,19 zł |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4) | 1 287 195,76 zł | 1 228 196,20 zł | 68 457,50 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 68 457,50 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 1 296 653,70 zł | 1 230 125,19 zł |

1.2. aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury
Nie dotyczy

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan odpisów na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów na koniec okresu |
|------|--|---------------------------------|-------------|--------------|-------------------------------|
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | | | | |
| 2. | Środki trwałe | | | | |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | |
| 5.1. | Akcje i udziały | | | | |
| 5.2. | Inne papiery wartościowe | | | | |
| 5.3. | Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | |
| 5. | Razem długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Ogółem (1+2+3+4+5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto

| Treść | Stan na początek okresu | Zmiany | | Stan na koniec okresu |
|-----------------------------|-------------------------|-------------|--------------|-----------------------|
| | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| Lokalizacja i numer działki | X | X | X | X |
| Powierzchnia (ha) | | | | |
| Wartość (zł) | | | | |
| Lokalizacja i numer działki | X | X | X | X |
| Powierzchnia (ha) | | | | |
| Wartość (zł) | | | | |
| Lokalizacja i numer działki | X | X | X | X |
| Powierzchnia (ha) | | | | |
| Wartość (zł) | | | | |
| Lokalizacja i numer działki | X | X | X | X |
| Powierzchnia (ha) | | | | |
| Wartość (zł) | | | | |
| ... | | | | |
| ... | | | | |
| Razem: | X | X | X | X |
| Powierzchnia (ha) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość (zł) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec okresu | Numer umowy najmu, dzierżawy |
|-----|---|-----------------------|----------------|----------------|-----------------------|------------------------------|
| 1. | Grunty | | | | | |
| 2. | Budynki, lokalu i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | | |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | | | | | |
| 4. | Środki transportu | | | | | |
| 5. | Inne środki trwałe | | | | | |
| | Razem | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | |

1.6. liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początku okresu | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Stan na koniec okresu | |
|------|----------------------------|-------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|-------------|
| | | liczba | wartość | liczba | wartość | liczba | wartość | liczba | wartość |
| 1. | Akcje | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 1.1. | ... | | | | | | | | |
| 1.2. | ... | | | | | | | | |
| ... | ... | | | | | | | | |
| 2. | Udziały | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 2.1. | ... | | | | | | | | |
| 2.2. | ... | | | | | | | | |
| ... | ... | | | | | | | | |
| 3. | Dłużne papiery wartościowe | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 3.1. | ... | | | | | | | | |
| 3.2. | ... | | | | | | | | |
| ... | ... | | | | | | | | |
| 4. | Inne papiery wartościowe | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 4.1. | ... | | | | | | | | |
| 4.2. | ... | | | | | | | | |
| ... | ... | | | | | | | | |
| | Razem | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |

1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec

roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Tabela 7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

| Lp. | Wyszczególnienie (grupa należności) | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | | | Stan na koniec okresu |
|-----|--|-------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | razem | |
| 1. | 1. Należności z tytułu dostaw i usług (w tym) | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 1.1 | Należności z tytułu użytkowania lokali i usług | | | | | | 0,00 zł |
| 1.2 | ... | | | | | | 0,00 zł |
| 1.3 | ... | | | | | | |
| 2. | 2. Należności od budżetów | | | | | | 0,00 zł |
| 3. | 3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń | | | | | | 0,00 zł |
| 4. | 4. Pozostałe należności (w tym) | | | | | | 0,00 zł |
| 4.1 | Należności z tytułu podatków i opłat lokalnych | | | | | | 0,00 zł |
| 4.2 | Należności z tytułu Funduszu Alimentacyjnego i świadczeń rodzinnych | | | | | | 0,00 zł |
| 4.3 | ... | | | | | | 0,00 zł |
| 5. | 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | | 0,00 zł |
| | Razem | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł |

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tabela 8. Informacje o stanie rezerw

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia) | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | | | Stan na koniec okresu |
|-----|---|-------------------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-----------------------|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | razem | |
| 1. | ... | | | | | | |
| 2. | ... | | | | | | |
| 3. | | | | | | | |
| 4. | | | | | | | |
| 5. | | | | | | | |
| 6. | | | | | | | |
| 7. | | | | | | | |
| 8. | | | | | | | |
| 9. | | | | | | | |
| 10. | | | | | | | |
| ... | | | | | | | |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat b) powyżej 3 do 5 lat c) powyżej 5 lat

Tabela 9. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

| Lp. | Wyszczególnienie | Okres wymagalności | | | | | | Razem | |
|--------------|------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| | | powyżej 1 roku do 3 lat | | powyżej 3 lat do 5 lat | | powyżej 5 lat | | | |
| | | stan na | | | | | | | |
| | | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego |
| 1. | | | | | | | | | |
| 2. | | | | | | | | | |
| 3. | | | | | | | | | |
| 4. | | | | | | | | | |
| 5. | | | | | | | | | |
| 6. | | | | | | | | | |
| 7. | | | | | | | | | |
| 8. | | | | | | | | | |
| 9. | | | | | | | | | |
| 10. | | | | | | | | | |
| 11. | | | | | | | | | |
| 12. | | | | | | | | | |
| 13. | | | | | | | | | |
| 14. | | | | | | | | | |
| 15. | | | | | | | | | |
| 16. | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | |
| Razem | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.10. kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Nie dotyczy

1.11. łączna kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń.

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania) | Kwota zobowiązania | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia) | Kwota zabezpieczenia |
|-----|--|--------------------|---|----------------------|
| 1. | ... | | | |
| 2. | ... | | | |
| 3. | | | | |
| 4. | | | | |
| 5. | | | | |
| 6. | | | | |
| 7. | | | | |
| 8. | | | | |
| 9. | | | | |
| 10. | | | | |
| 11. | | | | |
| 12. | | | | |
| 13. | | | | |
| 14. | | | | |
| 15. | | | | |
| 16. | | | | |
| ... | | | | |
| | Razem | 0,00 | | 0,00 |

1.12. łączna kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia także wekslowe niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakter i forma tych zabezpieczeń.

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego) | Kwota zobowiązania warunkowego | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego) | Kwota zabezpieczenia |
|-----|--|--------------------------------|--|----------------------|
| 1. | Gwarancje i poręczenie osobom prawnym | | | |
| 2. | Weksle | | | |
| 3. | | | | |
| 4. | | | | |
| 5. | | | | |
| 6. | | | | |
| 7. | | | | |
| 8. | | | | |
| 9. | | | | |
| 10. | | | | |
| 11. | | | | |
| 12. | | | | |
| ... | | | | |
| | Razem | 0,00 | | 0,00 |

1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenie międzyokresowe

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec okresu |
|-----|--|-------------------------|-------------|--------------|-----------------------|
| 1. | ... | | | | |
| 2. | ... | | | | |
| 3. | | | | | |
| 4. | | | | | |
| ... | | | | | |
| | Razem czynne rozliczenie międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | | | | | |
| 2. | | | | | |
| 3. | | | | | |
| 4. | | | | | |
| ... | | | | | |
| | Razem bierne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.14. łączna kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i pomieszczeń) | Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń |
|-----|---|--|
| 1. | Gwarancje należytego wykonania umowy | |
| 2. | Inne | |
| | Razem | 0,00 |

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Ilość wypłaconych świadczeń pracowniczych w roku budżetowym | Kwoty wypłacone pracownikom | Kwota zapłaconego podatku od osób fizycznych | Kwota zapłaconych składek ZUS | Łączna kwota środków pieniężnych wypłaconych na świadczenia pracownicze |
|-----|--|---|-----------------------------|--|-------------------------------|---|
| 1. | Odprawy emerytalne i rentowe | 2 | 29 879,20 | 0,00 | 0,00 | 29 879,20 |
| 2. | Nagrody jubileuszowe | 4 | 26 196,22 | 0,00 | 0,00 | 26 196,22 |
| 3. | Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop | 3 | 6 049,81 | 0,00 | 578,94 | 6 628,75 |
| 4. | Inne odprawy w jednostkach oświatowych | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 9 | 62 125,23 | 0,00 | 578,94 | 62 704,17 |

1.16. inne informacje

Brak

2.

2.1. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.

| Lp. | Zadanie | Koszt wytworzenia w bieżącym roku | | |
|-----|---------|-----------------------------------|---------|-----------------|
| | | ogółem | w tym: | |
| | | | odsetki | różnice kursowe |
| 1. | | | | |
| 2. | | | | |
| 3. | | | | |
| 4. | | | | |

| | | | | |
|-----|----------------------|----------------|----------------|----------------|
| 5. | | | | |
| 6. | | | | |
| 7. | | | | |
| 8. | | | | |
| 9. | | | | |
| 10. | | | | |
| ... | Pozostałe (ok. 10%) | | | |
| | Razem | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł |

2.2. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wystąpiły

2.3. informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Nie dotyczy

2.4. inne informacje

Brak

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Brak

Koszalin, dn. 31.03.2020
Sporządził/a: Emilia Wieloch

z up. GŁÓWNEGO KASJEROWEGO
Specjalista ds. księgowości

mgr Emilia Wieloch

(główny księgowy)

DYREKTOR

Agata Napieha

(kierownik jednostki)